

## FONDS DE DOTATION MONTPEZAT

4, avenue du Président Roosevelt

94120 FONTENAY-SOUS-BOIS

Exercice clos le : 31 décembre 2022

APE :

SIRET :

Tél :

# ATTESTATION

*FONDS DE DOTATION MONTPEZAT*

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

Dans le cadre de la mission de présentation des comptes annuels qui a été réalisée pour le compte de :

FONDS DE DOTATION MONTPEZAT  
Pour l'exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

et conformément aux termes de notre lettre de mission, nous avons effectué les diligences prévues par la norme professionnelle du Conseil National de l'Ordre des Experts-Comptables applicable à la mission de présentation des comptes qui ne constitue ni un audit ni un examen limité.

Ces comptes annuels sont joints à la présente attestation, ils sont paginés conformément au sommaire figurant en tête du présent document, ils se caractérisent par les données suivantes :

Total ressources	€
Résultat net comptable	-31 455,09 €
Total du bilan	462 705,87 €

Fait à PARIS,  
Le 22/10/2024.

MAILLARD GUILLAUME,  
Expert-comptable.

# BILAN ACTIF

FONDS DE DOTATION MONTPEZAT

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

ACTIF	Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022			au
	Brut	Amort. & Dépréc.	Net	
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Immobilisations Financières				
TOTAL (I)				
ACTIF CIRCULANT				
Créances				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	462 705,87		462 705,87	
Charges constatées d'avance				
TOTAL (II)	462 705,87		462 705,87	
Frais d'émission des emprunts (III)				
Primes de remboursement des emprunts (IV)				
Ecart de conversion actif (V)				
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V)	462 705,87		462 705,87	

# BILAN PASSIF

*FONDS DE DOTATION MONTPEZAT*

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

PASSIF	Du 01/01/2022 au 31/12/2022	Du au
FONDS PROPRES		
Fonds propres "Attributions économiques et professionnelles" (a)		
Excédent ou déficit de l'exercice		
Fonds propres "Activités sociales et culturelles" (b)		
Excédent ou déficit de l'exercice	-30 015,09	
Fonds propres non affectés	491 280,96	
TOTAL (I) = (a)+(b)	461 265,87	
FONDS REPORTÉS ET DÉDIÉS		
TOTAL (II)		
PROVISIONS		
TOTAL (III)		
DETTES		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 440,00	
TOTAL (IV)	1 440,00	
Ecarts de conversion passif (V)		
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V)	462 705,87	

# COMPTE DE RÉSULTAT

*FONDS DE DOTATION MONTPEZAT*

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

	ASC		
	Activités sociales et culturelles		
	N	N - 1	Var. %
PRODUITS D'EXPLOITATION			
TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION (I)			
CHARGES D'EXPLOITATION			
Autres charges externes	15,09		
Aides financières	30 000,00		
TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION (II)	30 015,09		
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I) - (II)	-30 015,09		
PRODUITS FINANCIERS			
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (III)			

# COMPTE DE RÉSULTAT SUITE

*FONDS DE DOTATION MONTPEZAT*

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

	ASC		
	Activités sociales et culturelles		
	N	N - 1	Var. %
CHARGES FINANCIÈRES			
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (IV)			
RÉSULTAT FINANCIER (III) - (IV)			
PRODUITS EXCEPTIONNELS			
Sur opérations en capital	492 720,96		
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (V)	492 720,96		
CHARGES EXCEPTIONNELLES			
Sur opérations en capital	492 720,96		
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VI)	492 720,96		
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V) - (VI)			
TOTAL DES PRODUITS	492 720,96		
TOTAL DES CHARGES	522 736,05		
EXCÉDENT OU DÉFICIT	-30 015,09		

# BILAN ACTIF DÉTAILLÉ

FONDS DE DOTATION MONTPEZAT

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

ACTIF	Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022			au
	Brut	Amort. & Dépréc.	Net	
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Immobilisations Financières				
TOTAL (I)				
ACTIF CIRCULANT				
Créances				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	462 705,87		462 705,87	
5121070000 CREDIT MUTUEL	462 705,87		462 705,87	
Charges constatées d'avance				
TOTAL (II)	462 705,87		462 705,87	
Frais d'émission des emprunts (III)				
Primes de remboursement des emprunts (IV)				
Ecarts de conversion actif (V)				
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V)	462 705,87		462 705,87	

# BILAN PASSIF DÉTAILLÉ

FONDS DE DOTATION MONTPEZAT

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

PASSIF	Du 01/01/2022 au 31/12/2022	Du au
FONDS PROPRES		
Fonds associatifs sans droit de reprise	492 720,96	
1023100000 DOTATIONS NON CONSOMPTIBLES IN	492 720,96	
Excédent ou déficit de l'exercice	-31 455,09	
TOTAL (I) = (a) + (b)	461 265,87	
FONDS REPORTÉS ET DÉDIÉS		
TOTAL (II)		
PROVISIONS		
TOTAL (III)		
DETTES		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 440,00	
4081000000 FOURN FACTURES NON PARVENUES	1 440,00	
TOTAL (IV)	1 440,00	
Ecart de conversion passif (V)		
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V)	462 705,87	



# COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

FONDS DE DOTATION MONTPEZAT

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

	N	ASC Activités sociales et culturelles N - 1	Var. %
<b>PRODUITS D'EXPLOITATION</b>			
Ventes de biens et services			
Produits de tiers financeurs			
Ressources liées à la générosité du public			
<b>TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION (I)</b>			
<b>CHARGES D'EXPLOITATION</b>			
Autres charges externes	15,09		
627000000 SERVICES BANCAIRES & ASSIMILES	15,09		
Aides financières	30 000,00		
657100000 AIDES FINANCIERES OCTROYEES	30 000,00		
<b>TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION (II)</b>	<b>30 015,09</b>		
<b>RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I) - (II)</b>	<b>-30 015,09</b>		
<b>PRODUITS FINANCIERS</b>			
<b>TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (III)</b>			
<b>CHARGES FINANCIÈRES</b>			
<b>TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (IV)</b>			
<b>RÉSULTAT FINANCIÈRES (III) - (IV)</b>			
<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>			
Sur opérations en capital	492 720,96		
7754000000 DONATION DEST. A ETRE CEDEES	492 720,96		
<b>TOTAL DES PRODUITS EXECPTIONNELS (V)</b>	<b>492 720,96</b>		
<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>			
Sur opérations en capital	492 720,96		
6754000000 IMMOS RECUS PAR DONATION	492 720,96		
<b>TOTAL DES CHARGES EXECPTIONNELLES (VI)</b>	<b>492 720,96</b>		
<b>RÉSULTAT EXCETIONNEL (V) - (VI)</b>			
<b>TOTAL DES PRODUITS</b>	<b>492 720,96</b>		
<b>TOTAL DES CHARGES</b>	<b>522 736,05</b>		
<b>EXCÉDENT OU DÉFICIT</b>	<b>-30 015,09</b>		

Annexe comptable

# SOMMAIRE ANNEXE COMPTABLE

FONDS DE DOTATION MONTPEZAT

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

Annexes au Bilan et au Compte de Résultat	Information		
	Produite	Non significative	Non applicable
PRÉSENTATION	O		
FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE	O		
RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES	O		
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES		NS	
IMMOBILISATIONS CORPORELLES		NS	
ÉTAT DES AMORTISSEMENTS		NS	
ÉTAT DES DÉPRÉCIATIONS		NS	
PROVISIONS INSCRITES AU BILAN		NS	
CRÉDIT BAIL		NS	
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES		NS	
ÉCARTS DE RÉÉVALUATION			
<i>Variations de la réserve spéciale de réévaluation</i>		NS	
<i>Variations de la provision spéciale de réévaluation</i>		NS	
ACTIF CIRCULANT - ÉTAT DES STOCKS		NS	
ACTIF CIRCULANT - ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES		NS	
EFFETS DE COMMERCE		NS	
COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF		NS	
COMPOSITION DES FONDS PROPRES		NS	
TABLEAU DE VARIATION DES FONDS PROPRES		NS	
<i>Var. des fonds propres avec la part liée à la générosité du public</i>			
TABLEAU DE SUIVI DES FONDS DÉDIÉS		NS	
TABLEAU DES AVANTAGES ET RESSOURCES ÉTRANGERS		NS	
LEGS, DONATIONS ET ASSURANCES-VIE		NS	
CONCOURS PUBLICS ET SUBVENTIONS		NS	
ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES		NS	
COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF		NS	
LES ENGAGEMENTS		NS	
ANNEXE COVID-19		NS	
DETTES LIÉES À LA COVID-19		NS	
COMMENTAIRE	O		

# ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

*FONDS DE DOTATION MONTPEZAT*

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

## PRÉSENTATION

L'objet social de l'entité :

Ce fonds de dotation a pour objet, d'intérêt général, la gestion, la capitalisation et l'aliénation de sa dotation en vue de la redistribuer à toute organisation d'intérêt général oeuvrant dans les domaines suivants :

- La recherche dans le domaine de la lutte contre le cancer ;
- L'aide aux personnes en situation de précarité ;
- Les projets éducatifs, d'insertion et de réinsertion ;
- La protection de l'environnement.

A titre accessoire, le Fonds de dotation pourra également financer directement les projets et missions d'intérêts général décrits ci-dessus.

Le rôle du présent Fonds de dotation consistera à :

- recevoir et gérer, en les capitalisant, des biens et droits de toute nature qui lui seront apportés à titre gratuit, qui constituent sa dotation initiale ou l'alimentent pendant la durée du présent Fonds de dotation ;
- utiliser le capital et les revenus de sa dotation en vue de financer les œuvres ou missions d'intérêt général décrites ci-dessus.

## FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2022 dont le total est de 462 705,87 Euros, et le compte de résultat de l'exercice dégage un déficit de -31 455,09 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2022 au 31/12/2022.

## RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

Les conventions générales comptables ont été appliquées, dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

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

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

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

Les comptes annuels au 31/12/2022 ont été arrêtés conformément au plan comptable général défini par le règlement 2014-03 modifié de l'Autorité des Normes Comptables, complété du règlement ANC n°2018-06 relatif aux comptes annuels des personnes morales de droit privé à but non lucratif.

Pour l'application du règlement relatif à la comptabilisation, l'évaluation, l'amortissement et la dépréciation des actifs, l'entité a choisi la méthode prospective.

## IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement), des coûts directement attribuables à ces immobilisations en vue de leurs utilisations envisagées.

Option de traitement des charges financières :

Les coûts d'emprunts liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations incorporelles, et sont comptabilisés en charges.

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations incorporelles, et sont comptabilisés en charges.

## IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de :

- des coûts directement attribuables et engagés pour mettre ces actifs en état de fonctionner selon leurs utilisations envisagées,

Option de traitement des charges financières :

Les coûts d'emprunts liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations corporelles, et sont comptabilisés en charges.

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations corporelles, et sont comptabilisés en charges.

Amortissements des biens non décomposables :

La période d'amortissement à retenir pour les biens non décomposables (mesure de simplification pour les PME) est fondée sur la durée d'usage.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée d'utilité ou de la durée d'usage prévue :

## IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes sur immobilisations financières (titres) et titres de placement sont incorporés dans les coûts des immobilisations.

## STOCKS

Les stocks sont évalués selon la méthode du coût d'acquisition.

Les produits fabriqués sont valorisés au coût de production comprenant les consommations et les charges directes et indirectes de production, les amortissements des biens concourant à la production. Le coût de la sous activité est exclu de la valeur des stocks.

Dans la valorisation des stocks, les intérêts sont toujours exclus.

Une provision pour dépréciation des stocks, égale à la différence entre la valeur brute (déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus) et le cours du jour ou la valeur de réalisation (déduction faite des frais proportionnels de vente), est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé.

# ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

*FONDS DE DOTATION MONTPEZAT*

---

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

## CRÉANCES

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une provision pour dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

## PROVISIONS RÉGLEMENTÉES

Les provisions réglementées correspondent à la différence entre les amortissements fiscaux et les amortissements pour dépréciation calculés suivant le mode linéaire.

# DETTES GARANTIES PAR DES SÛRETÉS RÉELLES

*FONDS DE DOTATION MONTPEZAT*

---

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

# COMMENTAIRE

*FONDS DE DOTATION MONTPEZAT*

---

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

Les dotations non consommables pour 492 720,96€ sont composées du prix de cession de 36 552 titres de participations apportés par le fondateur.



# SOMMAIRE

*FONDS DE DOTATION MONTPEZAT*

---

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

Comptes annuels	1
Attestation/Rapport	2
Bilan actif	3
Bilan passif	4
Compte de résultat	5
Compte de résultat suite	6
Détail Bilan actif	7
Détail Bilan passif	8
Détail du compte de résultat	9
Annexe comptable	10