

FONDS DE DOTATION MONTPEZAT

4, avenue du Président Roosevelt

94120 FONTENAY-SOUS-BOIS

Exercice clos le : 31 décembre 2023

APE :

SIRET :

Tél :

ATTESTATION

FONDS DE DOTATION MONTPEZAT

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

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 01/01/2023 au 31/12/2023

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 | -67 501,26 € |
| Total du bilan | 396 644,61 € |

Fait à PARIS,

MAILLARD GUILLAUME,
Expert-comptable.

BILAN ACTIF

FONDS DE DOTATION MONTPEZAT

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

| ACTIF | Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023 | | | 01/01/2022 au 31/12/2022 |
|---|--------------------------------------|------------------|------------|-----------------------------|
| | Brut | Amort. & Dépréc. | Net | |
| ACTIF IMMOBILISE | | | | |
| Immobilisations incorporelles | | | | |
| Immobilisations corporelles | | | | |
| Immobilisations Financières | | | | |
| TOTAL (I) | | | | |
| ACTIF CIRCULANT | | | | |
| Créances | | | | |
| Valeurs mobilières de placement | | | | |
| Disponibilités | 396 644,61 | | 396 644,61 | 462 705,87 |
| Charges constatées d'avance | | | | |
| TOTAL (II) | 396 644,61 | | 396 644,61 | 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) | 396 644,61 | | 396 644,61 | 462 705,87 |

BILAN PASSIF

FONDS DE DOTATION MONTPEZAT

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

| PASSIF | Du 01/01/2023 au 31/12/2023 | Du 01/01/2022 au 31/12/2022 |
|--|--------------------------------|--------------------------------|
| 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 | -66 061,26 | -30 015,09 |
| Fonds propres non affectés | 459 825,87 | 491 280,96 |
| TOTAL (I) = (a)+(b) | 393 764,61 | 461 265,87 |
| FONDS REPORTÉS ET DÉDIÉS | | |
| TOTAL (II) | | |
| PROVISIONS | | |
| TOTAL (III) | | |
| DETTES | | |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | 2 880,00 | 1 440,00 |
| TOTAL (IV) | 2 880,00 | 1 440,00 |
| Ecarts de conversion passif (V) | | |
| TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V) | 396 644,61 | 462 705,87 |

COMPTE DE RÉSULTAT

FONDS DE DOTATION MONTPEZAT

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

| | ASC | | |
|-------------------------------------|-----------------------------------|------------|--------|
| | Activités sociales et culturelles | | |
| | N | N - 1 | Var. % |
| PRODUITS D'EXPLOITATION | | | |
| TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION (I) | | | |
| CHARGES D'EXPLOITATION | | | |
| Autres charges externes | 61,26 | 15,09 | 305,96 |
| Aides financières | 66 000,00 | 30 000,00 | 120,00 |
| TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION (II) | 66 061,26 | 30 015,09 | 120,09 |
| RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I) - (II) | -66 061,26 | -30 015,09 | 120,09 |
| PRODUITS FINANCIERS | | | |
| TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (III) | | | |

COMPTE DE RÉSULTAT SUITE

FONDS DE DOTATION MONTPEZAT

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

| | 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 | -100,00 |
| TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (V) | | 492 720,96 | -100,00 |
| CHARGES EXCEPTIONNELLES | | | |
| Sur opérations en capital | | 492 720,96 | -100,00 |
| TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VI) | | 492 720,96 | -100,00 |
| RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V) - (VI) | | | |
| TOTAL DES PRODUITS | | 492 720,96 | -100,00 |
| TOTAL DES CHARGES | 66 061,26 | 522 736,05 | -87,36 |
| EXCÉDENT OU DÉFICIT | -66 061,26 | -30 015,09 | 120,09 |

BILAN ACTIF DÉTAILLÉ

FONDS DE DOTATION MONTPEZAT

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

| ACTIF | Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023 | | | 01/01/2022 au 31/12/2022 |
|---|--------------------------------------|------------------|------------|-----------------------------|
| | Brut | Amort. & Dépréc. | Net | |
| ACTIF IMMOBILISE | | | | |
| Immobilisations incorporelles | | | | |
| Immobilisations corporelles | | | | |
| Immobilisations Financières | | | | |
| TOTAL (I) | | | | |
| ACTIF CIRCULANT | | | | |
| Créances | | | | |
| Valeurs mobilières de placement | | | | |
| Disponibilités | 396 644,61 | | 396 644,61 | 462 705,87 |
| 5121070000 CREDIT MUTUEL | 396 644,61 | | 396 644,61 | 462 705,87 |
| Charges constatées d'avance | | | | |
| TOTAL (II) | 396 644,61 | | 396 644,61 | 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) | 396 644,61 | | 396 644,61 | 462 705,87 |

BILAN PASSIF DÉTAILLÉ

FONDS DE DOTATION MONTPEZAT

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

| PASSIF | Du 01/01/2023 au 31/12/2023 | Du 01/01/2022 au 31/12/2022 |
|---|--------------------------------|--------------------------------|
| FONDS PROPRES | | |
| Fonds associatifs sans droit de reprise | 492 720,96 | 492 720,96 |
| 1023100000 DOTATIONS NON CONSOMPTIBLES IN | 492 720,96 | 492 720,96 |
| Report à nouveau | -31 455,09 | |
| 1190000000 REPORT A NOUVEAU SOLDE DEBIT | -31 455,09 | |
| Excédent ou déficit de l'exercice | -67 501,26 | -31 455,09 |
| TOTAL (I) = (a) + (b) | 393 764,61 | 461 265,87 |
| FONDS REPORTÉS ET DÉDIÉS | | |
| TOTAL (II) | | |
| PROVISIONS | | |
| TOTAL (III) | | |
| DETTES | | |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | 2 880,00 | 1 440,00 |
| 4081000000 FOURN FACTURES NON PARVENUES | 2 880,00 | 1 440,00 |
| TOTAL (IV) | 2 880,00 | 1 440,00 |
| Ecarts de conversion passif (V) | | |
| TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V) | 396 644,61 | 462 705,87 |

COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

FONDS DE DOTATION MONTPEZAT

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

| | ASC Activités sociales et culturelles | | |
|--|--|------------|---------|
| | N | N - 1 | Var. % |
| PRODUITS D'EXPLOITATION | | | |
| Ventes de biens et services | | | |
| Produits de tiers financeurs | | | |
| Ressources liées à la générosité du public | | | |
| TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION (I) | | | |
| CHARGES D'EXPLOITATION | | | |
| Autres charges externes | 61,26 | 15,09 | 305,96 |
| 627000000 SERVICES BANCAIRES & ASSIMILES | 61,26 | 15,09 | 305,96 |
| Aides financières | 66 000,00 | 30 000,00 | 120,00 |
| 657100000 AIDES FINANCIERES OCTROYEES | 66 000,00 | 30 000,00 | 120,00 |
| TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION (II) | 66 061,26 | 30 015,09 | 120,09 |
| RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I) - (II) | -66 061,26 | -30 015,09 | 120,09 |
| PRODUITS FINANCIERS | | | |
| TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (III) | | | |
| CHARGES FINANCIÈRES | | | |
| TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (IV) | | | |
| RÉSULTAT FINANCIÈRES (III) - (IV) | | | |
| PRODUITS EXCEPTIONNELS | | | |
| Sur opérations en capital | | 492 720,96 | -100,00 |
| 775400000 DONATION DEST. A ETRE CEDEES | | 492 720,96 | -100,00 |
| TOTAL DES PRODUITS EXECPTIONNELS (V) | | 492 720,96 | -100,00 |
| CHARGES EXCEPTIONNELLES | | | |
| Sur opérations en capital | | 492 720,96 | -100,00 |
| 675400000 IMMOS RECUS PAR DONATION | | 492 720,96 | -100,00 |
| TOTAL DES CHARGES EXECPTIONNELLES (VI) | | 492 720,96 | -100,00 |
| RÉSULTAT EXCETIONNEL (V) - (VI) | | | |
| TOTAL DES PRODUITS | | 492 720,96 | -100,00 |
| TOTAL DES CHARGES | 66 061,26 | 522 736,05 | -87,36 |
| EXCÉDENT OU DÉFICIT | -66 061,26 | -30 015,09 | 120,09 |

Annexe comptable

SOMMAIRE ANNEXE COMPTABLE

FONDS DE DOTATION MONTPEZAT

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

| 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 01/01/2023 au 31/12/2023

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 œuvrant 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 31/12/2023 dont le total est de 396 644,61 Euros, et le compte de résultat de l'exercice dégage un déficit de -67 501,26 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2023 au 31/12/2023.

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 31/12/2023 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 01/01/2023 au 31/12/2023

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 01/01/2023 au 31/12/2023

COMMENTAIRE

FONDS DE DOTATION MONTPEZAT

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

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 01/01/2023 au 31/12/2023

| | |
|------------------------------|----|
| 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 |