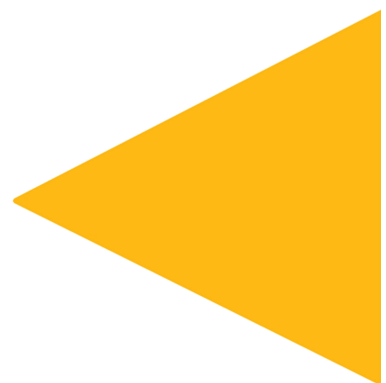




Crowe

Fideliance

Expertise comptable | Audit | Conseil



FONDS DE DOTATION DE LA MEP

82 RUE FRANCOIS MIRON
75004 PARIS

APE : -

SIRET : 88180901600010

Comptes annuels au 31 décembre 2023

Siège social :

78, rue Paul Jozon
77300 FONTAINEBLEAU
Tél : 01 64 22 77 44
contact@fideliance.fr

Paris ● Fontainebleau ● Vaux-le-Pénil ● Meaux ● Nemours ● Chelles
Lieuxaint ● La Ferté-sous-Jouarre ● Montereau ● La Ferté-Alais ● Le Malesherbois

 **SOMMAIRE**

Rapport de présentation des comptes annuels	1
1. COMPTES ANNUELS	2
Bilan actif	3
Bilan passif	4
Compte de résultat	5
2. ANNEXE	7
Règles et méthodes comptables	8
Faits caractéristiques	9
Notes sur le bilan	10
3. DETAIL DES COMPTES	11
Bilan détaillé	12
Compte de résultat détaillé	14



Rapport de présentation des comptes annuels

COMPTE RENDU DES TRAVAUX DE L'EXPERT COMPTABLE

Conformément à la mission qui nous a été confiée, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de l'association FONDS DE DOTATION DE LA MEP relatifs à l'exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023.

Ces comptes annuels sont joints au présent compte rendu ; ils se caractérisent par les données suivantes :

	Montant en euros
Total bilan	139
Produits d'exploitation	5 938
Résultat net comptable (Excédent)	

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.

Fait à FONTAINEBLEAU

Le 29/05/2024

Fanny BINOT

Expert Comptable

COMPTES ANNUELS

 **Bilan actif**

	Brut	Amortissement Dépréciation	Net au 31/12/2023	Net au 31/12/2022
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Immobilisations financières				
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Créances				
Autres postes de l'actif circulant				
Disponibilités	139		139	10 516
Total II	139		139	10 516
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	139		139	10 516
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 31/12/2023	au 31/12/2022
FONDS PROPRES		
Fonds propres sans droit de reprise		
Fonds propres avec droit de reprise		
Réserves		
Report à nouveau		-105 511
Situation nette (sous-total)		-105 511
Fonds propres consommables	139	111 587
Total I	139	6 076
FONDS REPORTES ET DEDIES		
PROVISIONS		
DETTES		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		4 440
Total IV		4 440
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	139	10 516

(1) Dont à plus d'un an (a)	
Dont à moins d'un an (a)	
(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 31/12/2023	Exercice N-1 31/12/2022
PRODUITS D'EXPLOITATION		
Ventes de biens et de services		
Produits de tiers financeurs		
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable	5 938	3 413
Total I	5 938	3 413
CHARGES D'EXPLOITATION		
Autres achats et charges externes	2 938	3 413
Aides financières	3 000	
Total II	5 938	3 413
PRODUITS FINANCIERS		
CHARGES FINANCIERES		

 **Compte de résultat**

	Exercice N 31/12/2023	Exercice N-1 31/12/2022
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Total des produits (I+III+V)	5 938	3 413
Total des charges (II+IV+VI+VII+VIII)	5 938	3 413

ANNEXE



Règles et méthodes comptables

Désignation de l'association : FONDS DE DOTATION DE LA MEP

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2023, dont le total est de 139 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un résultat de 0 euros. L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2023 au 31/12/2023.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 29/05/2024 par les dirigeants du fonds de dotation.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2023 ont été établis et présentés conformément aux dispositions du règlement 2018-06 de l'Autorité des Normes Comptables relatif aux comptes annuels des personnes morales de droit privé à but non lucratif.

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

- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- indépendance des exercices,
- valeur liquidative.

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.

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en euros.



Faits caractéristiques

Faits essentiels de l'exercice ayant une incidence comptable

La dotation consommable composant les fonds propres du Fond de dotation de la MEP peut être utilisée pour les frais de fonctionnement ou pour les missions d'intérêt général.

Au cours de l'exercice, la dotation n'a pas été augmentée de nouveaux dons manuels et elle a été utilisée à hauteur de 2937.60 € pour les frais de fonctionnement et 3000 € pour les missions d'intérêt général.

Autres éléments significatifs

Dissolution anticipée du fonds de dotation à compter du 30 09 2023 par décision du CA du 18/9/2023.

Les comptes au 31/12/2023 représentent les comptes de liquidation.

Le boni de liquidation est attribué à la FONDATION DE FRANCE.



Notes sur le bilan

Fonds propres

Tableau de variation des fonds propres

	A l'ouverture	Affectation du résultat	Augmentation	Diminution ou consommation	Ala clôture
Fonds propres sans droit de reprise					
Fonds propres avec droit de repris					
Ecart de réévaluation					
Réserves					
Report à Nouveau	-105 511			-105 511	
Excédent ou déficit de l'exercice					
Situation nette	-105 511			-105 511	
Fonds propres consommables	111 587			111 448	139
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
Droits de propriétaires (Commodat					
TOTAL	6 076			5 938	139

DETAIL DES COMPTES

 **Bilan détaillé****ACTIF**

	Brut	Amortissement Dépréciation	Net au 31/12/2023	Net au 31/12/2022
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Immobilisations financières				
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Créances				
Autres postes de l'actif circulant				
Disponibilités				
51211000 – banque Lcl	139		139	10 516
	139		139	10 516
Total II	139		139	10 516
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	139		139	10 516

 **Bilan détaillé****PASSIF**

	au 31/12/2023	au 31/12/2022
FONDS PROPRES		
Fonds propres sans droit de reprise		
Fonds propres avec droit de reprise		
Réserves		
Report à nouveau		
11900000 – Report à nouveau (solde débiteur)		-105 511
		-105 511
Situation nette (sous-total)		-105 511
Fonds propres consommables		
10810000 – Dotation initiale consommable	15 000	15 000
10811000 – Dotation consommable – don manuel	100 000	100 000
10890000 – Dot.consomptible au cpte de résult.	-114 861	-3 413
	139	111 587
Total I	139	6 076
FONDS REPORTES ET DEDIES		
PROVISIONS		
DETTES		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
40100000 – Fournisseurs		1 920
40810000 – Fournisseurs – fact. non parvenues		2 520
		4 440
Total IV		4 440
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	139	10 516

 **Compte de résultat détaillé**

	Exercice N 31/12/2023	Exercice N-1 31/12/2022
PRODUITS D'EXPLOITATION		
Ventes de biens et de services		
Produits de tiers financeurs		
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable		
75320000 – Dot.consomptible virée à résultat	5 938	3 413
	5 938	3 413
Total I	5 938	3 413
CHARGES D'EXPLOITATION		
Autres achats et charges externes		
62260000 – Honoraires	2 640	3 290
62780000 – Frais bancaires	298	123
	2 938	3 413
Aides financières		
65700000 – Aides financières	3 000	
	3 000	
Total II	5 938	3 413
PRODUITS FINANCIERS		
CHARGES FINANCIERES		

 **Compte de résultat détaillé**

	Exercice N 31/12/2023	Exercice N-1 31/12/2022
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Total des produits (I+III+V)	5 938	3 413
Total des charges (II+IV+VI+VII+VIII)	5 938	3 413