

Comptes annuels 2025

Exercice du 01/01/2025 au 31/12/2025

FONDS DE DOTATION LESBIENNES D INTERET GENERAL

22 RUE JEAN-PIERRE TIMBAUD
75011 PARIS

SIREN : 820.598.233

Forme juridique : Fondation

N° TVA : FR89820598233

MAD ADVISORS

SAS au capital de 2000 Euros - SIREN : 925318982

9 RUE DE TURBIGO, 75001 PARIS

Sommaire

Bilan	3
Bilan actif	4
Bilan passif	5
Compte de résultat	6
Compte de résultat	7
Détails des comptes	9
Bilan actif détaillé	10
Bilan passif détaillé	11
Compte de résultat détaillé	12

Bilan



Bilan actif

Postes	Brut	Amort. & dépréc.	Net 31/12/2025	Net 31/12/2024
Frais d'établissement (I)				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais de développement				
Donations temporaires d'usufruit				
Concessions, brevets, licences, marques, procédés, droits et valeurs similaires				
Immobilisations incorporelles en cours, avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériels et outillage industriels				
Immobilisations corporelles en cours, avances et acomptes				
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés				
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations				
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ (II)				
STOCKS ET EN-COURS	128		128	
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes sur commandes	128		128	
CRÉANCES				
Créances clients, usagers et comptes rattachés				
Créances reçues par legs ou donations				
Autres créances	20 000		20 000	6 245
Charges constatées d'avance	651		651	516
VALEURS MOBILIÈRES DE PLACEMENT				
Instruments financiers à terme et jetons détenus	10 782		10 782	10 584
Disponibilités	33 606		33 606	33 893
TOTAL ACTIF CIRCULANT (III)	65 166		65 166	51 238
Frais d'émission des emprunts (IV)				
Primes de remboursement des emprunts (V)				
Écarts de conversion et diff. d'évaluation - Actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I + II + III + IV + V + VI)	65 166	0	65 166	51 238

Bilan passif

Postes	31/12/2025	31/12/2024
FONDS PROPRES		
Fonds propres sans droits de reprise	15 000	15 000
Fonds propres statutaires		
Fonds propres complémentaires	15 000	15 000
Fonds propres avec droit de reprise		
Fonds statutaires		
Fonds propres complémentaires		
Écarts de réévaluation		
RÉSERVES		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves pour projets de l'entité		
Autres réserves		
Report à nouveau	25 997	20 830
Excédent ou déficit de l'exercice	15 075	5 166
SITUATION NETTE (SOUS-TOTAL)	56 071	40 997
Fonds propres consommables		
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL FONDS PROPRES (I)	56 071	40 997
Fonds reportés liés aux legs ou donations		
Fonds dédiés		
TOTAL FONDS REPORTÉS OU DÉDIÉS (II)		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS (III)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Instruments financiers à terme		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	6 595	8 521
Dettes fiscales et sociales		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	2 500	1 720
Produits constatés d'avance		
TOTAL DETTES (IV)	9 095	10 242
Écarts de conversion et diff. d'évaluation - Passif (V)		
TOTAL PASSIF (I + II + III + IV + V)	65 166	51 238

Compte de résultat



Compte de résultat

Postes	2025	2024
PRODUITS D'EXPLOITATION		
Cotisations		
Ventes de biens		
Dont ventes de dons en nature		
Ventes de prestations de services	760	
Dont parrainages	560	
Produits de tiers financeurs		
Concours publics et subventions d'exploitation		
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable		
Ressources liées à la générosité du public		
Dons manuels		
Mécénat		
Legs, donations et assurance-vie		
Contributions financières		
Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions		
Produits des cessions d'immobilisations incorporelles et corporelles		
Utilisations des fonds dédiés		
Autres produits	78 192	48 472
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	78 952	48 472
CHARGES D'EXPLOITATION		
Achats de marchandises		
Variation de stocks		
Autres achats et charges externes	64 122	43 451
Aides financières		
Impôts, taxes, et versements assimilés		
Salaires		
Cotisations sociales		
Dotations aux amortissements et aux dépréciations		
Dotations aux provisions		
Valeurs comptables des immobilisations incorp. et corp. cédées		
Reports en fonds dédiés		
Autres charges		
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION (II)	64 122	43 451
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	14 831	5 021
PRODUITS FINANCIERS		
De participations		
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	271	268
Reprises sur dépréciations et provisions		
Différences positives de change		
Produits des immobilisations financières cédées		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement et d'instruments de trésorerie		
TOTAL PRODUITS FINANCIERS (III)	271	268
CHARGES FINANCIÈRES		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Intérêts et charges assimilées	20	
Différences négatives de change		
Valeurs comptables des immobilisations financières cédées		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement et d'instruments de trésorerie		

Postes	2025	2024
TOTAL CHARGES FINANCIÈRES (IV)	20	
RÉSULTAT FINANCIER (III - IV)	251	268
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV)	15 082	5 289
Produits exceptionnels (V)		
Charges exceptionnelles (VI)	7	123
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)	-7	-123
Participation des salariés aux résultats (VII)		
Impôts sur les bénéfices (VIII)		
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V)	79 224	48 740
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VII + VIII)	64 149	43 574
EXCÉDENT OU DÉFICIT	15 075	5 166
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		
Dons en nature		
Prestations en nature		
Bénévolat		
TOTAL CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		
CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		
Secours en nature		
Mises à disposition gratuite de biens		
Prestations en nature		
Personnel bénévole		
TOTAL CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		

Détails des comptes



Bilan actif détaillé

Postes	Brut	Amort. & dépréc.	Net 31/12/2025	Net 31/12/2024
Frais d'établissement (I)				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais de développement				
Donations temporaires d'usufruit				
Concessions, brevets, licences, marques, procédés, droits et valeurs similaires				
Immobilisations incorporelles en cours, avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériels et outillage industriels				
Immobilisations corporelles en cours, avances et acomptes				
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés				
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations				
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ (II)				
STOCKS ET EN-COURS	128,18		128,18	
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes sur commandes	128,18		128,18	
409100000 - FOURNISSEURS AVANCES ET ACOMPTES	128,18		128,18	
CRÉANCES				
Créances clients, usagers et comptes rattachés				
Créances reçues par legs ou donations				
Autres créances	20 000,00		20 000,00	6 245,00
441000002 - SUB. HELLOASSO				6 245,00
441000006 - SUB. FONDATION DE FRANCE	20 000,00		20 000,00	
Charges constatées d'avance	650,96		650,96	516,41
486000000 - CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	650,96		650,96	516,41
VALEURS MOBILIÈRES DE PLACEMENT				
Instruments financiers à terme et jetons détenus	10 781,75		10 781,75	10 583,50
508110000 - VALEUR MOBILIERE DE PLACEMENT	10 781,75		10 781,75	10 583,50
Disponibilités	33 605,52		33 605,52	33 893,36
512100100 - CRÉDIT COOPÉRATIF - CREDIT COOPERTIF	28 033,49		28 033,49	28 394,50
512100200 - CRÉDIT COOPÉRATIF - FONDS DOTATION LIG CAPITAL	338,54		338,54	327,43
512100300 - CRÉDIT COOPÉRATIF - LIVRET AGIR FONDATIONS	5 233,49		5 233,49	5 171,43
TOTAL ACTIF CIRCULANT (III)	65 166,41		65 166,41	51 238,27
Frais d'émission des emprunts (IV)				
Primes de remboursement des emprunts (V)				
Écarts de conversion et diff. d'évaluation - Actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I + II + III + IV + V + VI)	65 166,41	0,00	65 166,41	51 238,27

Bilan passif détaillé

Postes	31/12/2025	31/12/2024
FONDS PROPRES		
Fonds propres sans droits de reprise	15 000,00	15 000,00
Fonds propres statutaires		
Fonds propres complémentaires	15 000,00	15 000,00
102400000 - AUTRES FONDS SANS DTS DE REPRISE	15 000,00	15 000,00
Fonds propres avec droit de reprise		
Fonds statutaires		
Fonds propres complémentaires		
Écarts de réévaluation		
RÉSERVES		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves pour projets de l'entité		
Autres réserves		
Report à nouveau	25 996,60	20 830,42
110000000 - REPORT BENEFICIAIRE	25 996,60	20 830,42
Excédent ou déficit de l'exercice	15 074,61	5 166,18
SITUATION NETTE (SOUS-TOTAL)	56 071,21	40 996,60
Fonds propres consommables		
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL FONDS PROPRES (I)	56 071,21	40 996,60
Fonds reportés liés aux legs ou donations		
Fonds dédiés		
TOTAL FONDS REPORTÉS OU DÉDIÉS (II)		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS (III)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Instruments financiers à terme		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	6 595,20	8 521,20
408100000 - FOURNISSEURS FACTURES NON PARVENUES	6 595,20	8 521,20
Dettes fiscales et sociales		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	2 500,00	1 720,47
463300000 - AUTRES FONDS EN DEPOT	2 500,00	1 500,00
467ROBI00 - NDF S. ROBICHON		220,47
Produits constatés d'avance		
TOTAL DETTES (IV)	9 095,20	10 241,67
Écarts de conversion et diff. d'évaluation - Passif (V)		
TOTAL PASSIF (I + II + III + IV + V)	65 166,41	51 238,27

Compte de résultat détaillé

Postes	2025	2024
PRODUITS D'EXPLOITATION		
Cotisations		
Ventes de biens		
Dont ventes de dons en nature		
Ventes de prestations de services	760,00	
706001000 - PRESTATIONS	200,00	
706300000 - RECETTES D'ACTIVITES ANNEXES	560,00	
Dont parrainages	560,00	
706300000 - RECETTES D'ACTIVITES ANNEXES	560,00	
Produits de tiers financeurs		
Concours publics et subventions d'exploitation		
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable		
Ressources liées à la générosité du public		
Dons manuels		
Mécénat		
Legs, donations et assurance-vie		
Contributions financières		
Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions		
Produits des cessions d'immobilisations incorporelles et corporelles		
Utilisations des fonds dédiés		
Autres produits	78 192,17	48 472,19
751000000 - SUB. FONDATION DE FRANCE	58 000,00	20 000,00
758100000 - PRODUITS DIV. GESTION COURANTE	20 192,17	28 472,19
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	78 952,17	48 472,19
CHARGES D'EXPLOITATION		
Achats de marchandises		
Variation de stocks		
Autres achats et charges externes	64 121,54	43 451,31
606300000 - FOURNITURES D'ENTRETIEN ET DE PETIT ÉQUIPEMENT		220,47
613507000 - LOCATION SYSTEME INFORMATIQUE	142,88	43,20
616000000 - PRIMES D'ASSURANCES		124,15
616100000 - MULTIRISQUES	128,22	
621400000 - PERSONNEL DETACHE OU PRETE	1 278,00	
622600000 - HONORAIRES	2 922,00	4 254,00
623100000 - ANNONCES ET INSERTIONS	629,78	174,04
623800000 - DIVERS - POURBOIRES, DON COURANT	125,00	
626500000 - TELEPHONE - INTERNET	693,37	280,49
627000000 - SERVICES BANCAIRES ET ASSIMILÉS	212,29	204,96
628200000 - FINANCEMENTS PROJETS	57 990,00	38 150,00
Aides financières		
Impôts, taxes, et versements assimilés		
Salaires		
Cotisations sociales		
Dotations aux amortissements et aux dépréciations		
Dotations aux provisions		
Valeurs comptables des immobilisations incorp. et corp. cédées		
Report en fonds dédiés		
Autres charges		
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION (II)	64 121,54	43 451,31
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	14 830,63	5 020,88

Postes	2025	2024
PRODUITS FINANCIERS		
De participations		
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	271,42	267,96
764000000 - REVENUS DES VALEURS MOBILIÈRES DE PLACEMENT	271,42	267,96
Reprises sur dépréciations et provisions		
Différences positives de change		
Produits des immobilisations financières cédées		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement et d'instruments de trésorerie		
TOTAL PRODUITS FINANCIERS (III)	271,42	267,96
CHARGES FINANCIÈRES		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Intérêts et charges assimilées	20,34	
661600000 - INTERETS ET AGIOS BANCAIRES	20,34	
Différences négatives de change		
Valeurs comptables des immobilisations financières cédées		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement et d'instruments de trésorerie		
TOTAL CHARGES FINANCIÈRES (IV)	20,34	
RÉSULTAT FINANCIER (III - IV)	251,08	267,96
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV)	15 081,71	5 288,84
Produits exceptionnels (V)		
Charges exceptionnelles (VI)	7,10	122,66
671200000 - PÉNALITÉS, AMENDES FISCALES ET PÉNALES	7,10	
671800000 - AUTRES CHARGES EXCEPTIONNELLES		122,66
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)	-7,10	-122,66
Participation des salariés aux résultats (VII)		
Impôts sur les bénéfices (VIII)		
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V)	79 223,59	48 740,15
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VII + VIII)	64 148,98	43 573,97
EXCÉDENT OU DÉFICIT	15 074,61	5 166,18
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		
Dons en nature		
Prestations en nature		
Bénévolat		
TOTAL CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		
CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		
Secours en nature		
Mises à disposition gratuite de biens		
Prestations en nature		
Personnel bénévole		
TOTAL CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		



MAD ADVISORS

SAS au capital de 2000 Euros - SIREN : 925318982
9 RUE DE TURBIGO, 75001 PARIS